	CORPORATIVO – NEXA POLÍTICA CORPORATIVA	Código	PC-RCC-FRM-003-PT
		Revisão	1.0
	Política de Gestão de Riscos de Negócios	Área	RCC – Riscos, Controles Internos e Compliance
		Páginas	1/9

1. OBJETIVO

Estabelecer diretrizes e responsabilidades da Gestão de Riscos de Negócios (ERM – Enterprise Risk Management) da NEXA RESOURCES S.A, bem como orientar os processos de identificação, avaliação, tratamento, monitoramento e comunicação dos riscos inerentes às atividades, incorporando a visão de riscos à tomada de decisões estratégicas e em conformidade com as melhores práticas de mercado.

2. ABRANGÊNCIA


Esta Política Corporativa abrange a NEXA RESOURCES S.A (NEXA), suas subsidiárias e controladas.

3. REFERÊNCIAS

Não se aplica.

4. DEFINIÇÕES

- 4.1. Enterprise Risk Management:** Processo conduzido na NEXA pelas áreas operacionais da organização com suporte metodológico da equipe de Gestão de Riscos de Negócios da área GRC (Governança, Riscos e *Compliance*) visando, em conjunto com as respectivas áreas envolvidas, identificar potenciais eventos que possam afetar sua capacidade de gerar resultados e estabelecer estratégias para gerir os riscos em questão.
- 4.2 Risco:** Qualquer evento que possa afetar adversamente a capacidade da empresa de atingir seus objetivos e seu plano estratégico de negócios;
- 4.3 Risco Inerente:** Nível de risco intrínseco ao negócio ou à atividade, sem considerar a execução de controles que o mitigam;
- 4.4 Risco Residual:** Nível de risco já considerando todos os controles identificados para mitigá-lo;
- 4.5 Causas do Risco:** Fatores que contribuem para que o risco eventualmente se materialize. O mesmo risco pode conter uma ou mais causas relacionadas;
- 4.6 Consequências:** Efeito e/ou resultado negativo da materialização dos riscos identificados;
- 4.7 Controles / Ações Mitigatórias:** Atividades que já são realizadas para mitigar o impacto e/ou probabilidade do evento de risco. São atividades periódicas ou contínuas mudanças em práticas existentes visando direcionar a mitigação de um risco (s) específico.
- 4.8 Planos de Ação:** Ações e propostas de melhoria, na forma de execução de atividades de controle, visando mitigar os riscos identificados sem expor a NEXA

	CORPORATIVO – NEXA POLÍTICA CORPORATIVA	Código	PC-RCC-FRM-003-PT
		Revisão	1.0
	Política de Gestão de Riscos de Negócios	Área	RCC – Riscos, Controles Internos e Compliance
		Páginas	2/ 9

aos riscos inaceitáveis. Devem ter responsável, data de conclusão e *milestones* pré-estabelecidos.

- 4.9 Ficha de Risco:** Documento executivo que formaliza os eventos de riscos identificados para a Administração (anexo2). Esta ficha deverá ser preenchida para todos os riscos classificados como “alto” e “crítico”.
- 4.10 Matriz de Risco:** Documento elaborado com base na análise geral de eventos de riscos e auto avaliação da Administração, onde são analisados os riscos da Empresa, considerando impacto e probabilidade para sua materialização (anexo 1).
- 4.11 Probabilidade:** Nível qualitativo ou quantitativo que caracteriza a chance do evento risco se materializar.
- 4.12 Impacto:** Trata-se, em nível qualitativo e/ou quantitativo, das consequências no caso da materialização dos eventos de riscos. O impacto do risco é analisado em diferentes esferas que podem ser revisadas a cada novo ciclo de avaliação.

5. DIRETRIZES

5.1 PROCESSO DE GESTÃO DE RISCO

5.1.1 Estabelecimento do Contexto

É a primeira etapa do processo de gestão de riscos. Contempla a captura e o entendimento dos objetivos estratégicos de curto e longo prazo da NEXA bem com o ambiente (interno e externo) em que a empresa está inserida.

5.1.2 Identificação de Riscos


A identificação dos riscos é um processo contínuo da Gestão. No processo de ERM da NEXA, esta identificação parte de entrevistas e análise dos principais executivos de cada área/Unidade de Negócio. O produto final desta etapa é uma relação de riscos baseada nos eventos que possam ameaçar a realização dos principais objetivos da NEXA.

5.1.3 Análise e Avaliação dos Riscos

A análise de risco envolve a compreensão dos fatores de riscos, fornecendo uma entrada para a avaliação e para a tomada de decisões quanto à estratégia e metodologia mais adequada para tratamento de tais riscos.

A análise dos riscos na NEXA é realizada considerando todos os fatores de riscos capturados nas reuniões de *brainstorming* descritas na etapa de identificação e são avaliados em função do impacto e probabilidade de acordo com os seguintes critérios:

Impacto: A avaliação do impacto deve levar em consideração a análise de cada fator de risco identificado, projetando as consequências de sua materialização em seis esferas: Financeiro, Reputacional, Meio Ambiente, Saúde e Segurança, Social e Legal.

	CORPORATIVO – NEXA POLÍTICA CORPORATIVA	Código	PC-RCC-FRM-003-PT
		Revisão	1.0
	Política de Gestão de Riscos de Negócios	Área	RCC – Riscos, Controles Internos e Compliance
		Páginas	3/ 9

Probabilidade: Nível de exposição ao risco considerando o histórico de ocorrências, as expectativas e projeções futuras bem como a atual situação dos fatores de riscos identificados.

5.1.4 Tratamento dos Riscos

Esta fase envolve a seleção, formalização e implementação de um ou mais planos de ação dos eventos de riscos, que serão monitorados pelas áreas responsáveis. Aqueles classificados como “Alto” e “Crítico” - Classificação final do risco (relação de probabilidade e impacto de acordo com o mapa de riscos da NEXA ilustrado no anexo 1) serão reportados para a Diretoria, Comitê de Auditoria e Conselho de Administração da NEXA.

5.1.5 Monitoramento dos Riscos

Sem prejuízo das responsabilidades atribuídas à cada parte no processo de Gestão de Riscos (item 6 desta política), cabe à área de GRC (Governança, Riscos e *Compliance*) através da equipe de Gestão de Riscos de Negócios, coordenar o processo e monitorar a execução dos planos de ação assumidos pelas respectivas Unidades/Áreas da NEXA, com periodicidade mínima trimestral.

6. RESPONSABILIDADES


6.1 Conselho de Administração

- Aprovar a política de Gerenciamento de Riscos de Negócios (ERM – Enterprise Risk Management) da NEXA;
- Determinar o grau de apetite à risco da NEXA, bem como as faixas de tolerância a desvios em relação aos níveis de risco determinados como aceitáveis;
- Revisar o portfólio dos riscos identificados pela organização;
- Verificar se a Alta Administração está respondendo aos riscos e quais ações de mitigação estão sendo tomadas;

6.2 Comitê de Auditoria

- Avaliar a metodologia e os procedimentos para a gestão de riscos;
- Avaliar as ações da Diretoria Estatutária na implementação e manutenção das estruturas e das políticas de gestão de riscos;
- Discutir com a Administração a exposição aos principais riscos e as ações que a Administração toma para monitorar e controlar tais exposições;
- Revisar os conceitos e metodologias utilizadas na gestão de riscos;

6.3 Gestão de Riscos

	CORPORATIVO – NEXA POLÍTICA CORPORATIVA	Código	PC-RCC-FRM-003-PT
		Revisão	1.0
	Política de Gestão de Riscos de Negócios	Área	RCC – Riscos, Controles Internos e Compliance
		Páginas	4/ 9

Responsável por coordenar o processo de gestão de riscos da NEXA e garantir o correto fluxo de informações e reporte na organização. Tem como principais responsabilidades:

- Desenvolver e aplicar a estratégia, a metodologia e a cultura de gerenciamento de riscos, em conformidade com regulamentações vigentes e melhores práticas do mercado;
- Acompanhar os riscos reportados pelas Unidades e Áreas Corporativas;
- Acompanhar a implantação dos planos de ação desenvolvidos para mitigar os impactos dos riscos identificados;
- Manter diretrizes e mecanismos de Continuidade dos Negócios;
- Auxiliar no processo de seguros do patrimônio da Empresa;
- Apresentar e reportar ao Comitê de Auditoria, Diretoria e Conselho de Administração o nível de exposição da NEXA aos riscos;
- Acompanhar as tendências do mercado e realizar a conexão com o negócio e possíveis impactos para a NEXA;
- Ministrando treinamentos para disseminar a cultura e a metodologia utilizada;

6.4 Dono do Risco

Principal responsável direto pela gestão dos riscos nas Unidades/Áreas e responde pelo status dos riscos identificados na sua área. Suas funções compreendem:


- Identificar e gerir os riscos que possam afetar os negócios sob sua responsabilidade;
- Definir e implementar planos de ação para os riscos não mitigados e reportar à Gestão de Riscos os definidos como “Alto” e “Crítico”;
- Sugerir alterações no mapeamento de riscos e validar todas as informações disponibilizadas trimestralmente;
- Responsável pelas informações fornecidas para a Gestão de Riscos durante o mapeamento e construção da matriz (incluindo controles e ações mitigatórias mencionadas na avaliação);

6.5 Facilitador

É o profissional indicado pelo Dono do Risco que será responsável por auxiliá-lo no processo de identificação, monitoramento e tratamento dos riscos, junto aos detentores do conhecimento técnico dos riscos. Estão sob sua responsabilidade:

- Coordenar a equipe local no processo de identificação dos riscos;
- Revisar semestralmente as informações dos riscos;
- Monitorar o status dos planos de ação junto aos responsáveis pela sua implementação;
- Reportar ao menos trimestralmente para a área de Gestão de Riscos, o status dos respectivos planos de ação;

6.6 Responsável pelo Plano de Ação

	<p style="text-align: center;">CORPORATIVO – NEXA POLÍTICA CORPORATIVA</p>	Código	PC-RCC-FRM-003-PT
		Revisão	1.0
	<p style="text-align: center;">Política de Gestão de Riscos de Negócios</p>	Área	RCC – Riscos, Controles Internos e Compliance
		Páginas	5/ 9

Além de elaborar o plano de ação, deve apontar a data planejada para sua conclusão e indicar ao menos trimestralmente o status de implementação.


7. ANEXOS

Anexo 1 – Matriz de Risco;

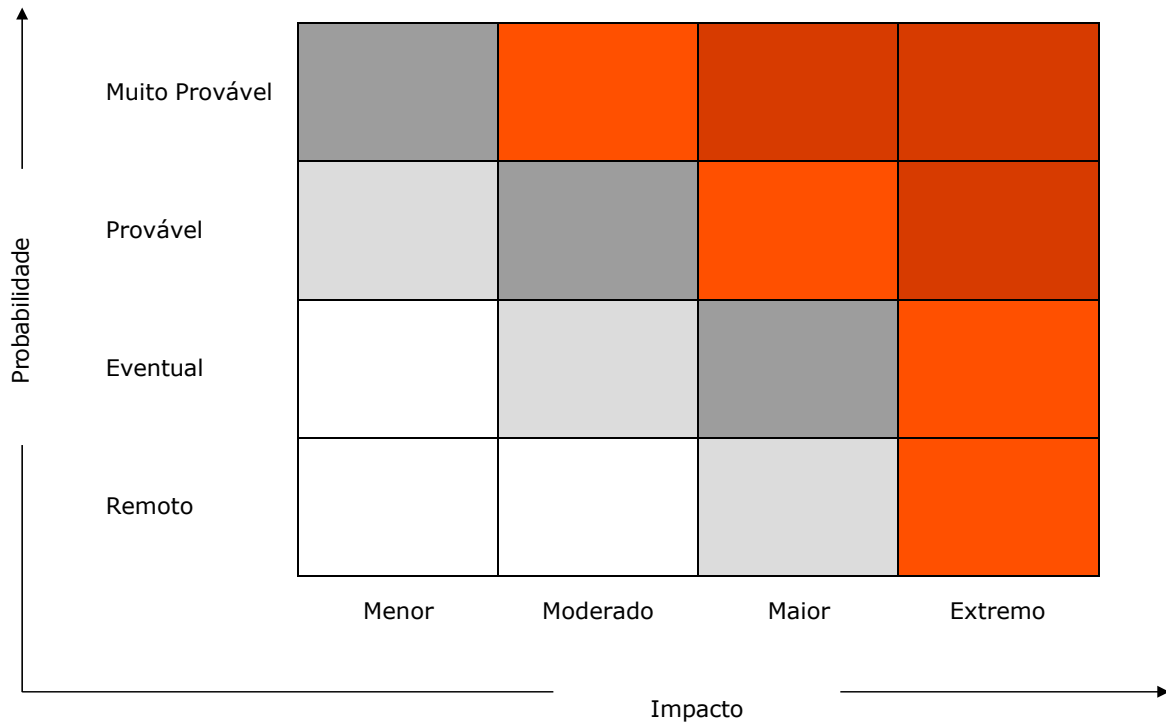
Anexo 2 – Ficha de Risco;


8. ELABORADORES

Nome	Divisão	Unidade
	GRC	NEXA

	CORPORATIVO – NEXA POLÍTICA CORPORATIVA	Código	PC-RCC-FRM-003-PT
		Revisão	1.0
	Política de Gestão de Riscos de Negócios	Área	RCC – Riscos, Controles Internos e Compliance
		Páginas	6/ 9

Anexo 1 – Matriz de Risco



	<p align="center">CORPORATIVO – NEXA POLÍTICA CORPORATIVA</p>	Código	PC-RCC-FRM-003-PT
		Revisão	1.0
	<p align="center">Política de Gestão de Riscos de Negócios</p>	Área	RCC – Riscos, Controles Internos e Compliance
		Páginas	7/9

Classificação Final	
	Crítico
	Alto
	Médio
	Baixo
	Muito Baixo

Anexo 2 – Ficha de Risco




CORPORATIVO – NEXA
POLÍTICA CORPORATIVA

Política de Gestão de Riscos de Negócios

Código	PC-RCC-FRM-003-PT
Revisão	1.0
Área	RCC – Riscos, Controles Internos e Compliance
Páginas	8/9

Evento de Risco		ID do Risco				
<input type="text"/>		<input type="text"/>				
Unidade / Planta	<input type="text"/>	GG / Responsável	<input type="text"/>	Risk Owner /	<input type="text"/>	
Contexto						
<input type="text"/>						
Matriz de Risco			Análise de Impacto e Probabilidade			
Classificação Final do Ris <input type="text"/>			Impacto	<input type="text"/>	Probabilidade	<input type="text"/>
Probabilidad	Muito Provável					
	Provável					
	Eventua					
	Remota					
		Menor	Moderad	Maior	Extremo	
Impacto			Horizonte do Risco			
<input type="text"/>			<input type="text"/>			
Análise Impacto Financeiro						
<input type="text"/>						
Planos de Ação						
#	Ação	Responsável	Data Conclusão	Status		
1	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>		
2	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>		
3	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>		
4	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>		
5	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>		
6	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>		
7	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>		
8	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>		
9	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>		
10	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>		

	CORPORATIVO – NEXA POLÍTICA CORPORATIVA	Código	PC-RCC-FRM-003-PT
		Revisão	1.0
	Política de Gestão de Riscos de Negócios	Área	RCC – Riscos, Controles Internos e Compliance
		Páginas	9/ 9